

**关于上海置信电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表的专项审核报告**

瑞华核字[2015]91010002 号



0000201504001625

报告文号：瑞华核字[2015]91010002号



瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目录

一、专项审核报告.....	1-2
二、附表.....	3-5

**关于上海置信电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告**

瑞华核字[2015]91010002 号

上海置信电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海置信电气股份有限公司（以下简称置信电气公司）2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是置信电气公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计置信电气公司2014年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解置信电气公司2014年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供置信电气股份有限公司2014年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

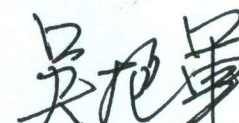
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：




周伟



中国注册会计师：


吴抱军



2015 年 4 月 9 日

附表:



上市公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 上海置信电气股份有限公司

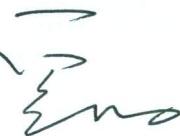
金额单位: 人民币万元

非经营性资金 占用	资金占用方名称	占用方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2014 年期初占 用资金余额	2014 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2014 年度占用 资金的利息 (如有)	2014 年度偿还 累计发生金额	2014 年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
现大股东及其 附属企业	无									
小计										
前大股东及其 附属企业	无									
小计										
总计										
其它关联资金 往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2014 年期初占 用资金余额	2014 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2014 年度占用 资金的利息 (如有)	2014 年度偿还 累计发生金额	2014 年期末占 用资金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附 属企业	国家电网之子公司	受实际控制人控 制	其他应收款	3,106.99	1,164.58		1,791.24	2,480.33	投标保证金	非经营性往来
	国网电力科学研究 院	控股股东	其他应收款	2.00			2.00		押金	非经营性往来
	南京南瑞集团公司	控股股东之子公 司	其他应收款	2.51	3.10			5.61	其他	非经营性往来
小计				3,111.50	1,167.68		1,793.24	2,485.94		

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2014 年期初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2014 年度占用资金的利息 (如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海置信电气非晶有限公司	子公司	其他应收款	12,887.47	2,051.01		51.35	14,887.13	募集资金投入	非经营性往来
	上海日港置信非晶金属有限公司	子公司	其他应收款		46.33		46.33		代垫款	非经营性往来
	上海置信碳资产管理有限公司	子公司	其他应收款	1.00	69.15		70.15		代垫款	非经营性往来
	江苏瑞信低碳技术服务有限公司	子公司	其他应收款	-	33.81		33.81	-	代垫款	非经营性往来
	山东爱普置信非晶合金变压器公司	子公司	其他应收款	397.00	43.09		43.99	396.10	代垫款	非经营性往来
	上海置信节能环保有限公司	子公司	其他应收款	-	16.25		16.25	-	代垫款	非经营性往来
	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	子公司	其他应收款	-	46.53		46.53	-	代垫款	非经营性往来
	重庆市亚东亚集团变压器有限公司	子公司	其他应收款	-	85.64		85.64	-	代垫款	非经营性往来
	上海置信电力建设有限公司	子公司	其他应收款	-	26.32		24.21	2.11	代垫款	非经营性往来
小计				13,285.47	2,418.13		418.26	15,285.34		

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2014 年期初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额(不含利息)	2014 年度占用资金的利息(如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人	无									
小计										
其他关联方及其附属企业	无									
小计										
总计				16,396.97	3,585.81		2,211.50	17,771.28		

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

